

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

平成24年度特定非営利活動に係る活動計算書

平成24年4月1日～平成25年3月31日

まで

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|------------|------------|
| I 経常収益 | | |
| 1. 受取会費 | | |
| 正会員受取会費 | 11,000 | |
| 賛助会員受取会費 | 0 | 11,000 |
| 2. 受取寄付金 | | |
| 受取寄付金 | 10,000 | 10,000 |
| 3. 事業収益 | | |
| 自主事業収益 | 1,357,050 | |
| 受託事業収益 | 11,934,958 | 13,292,008 |
| 4. その他収益 | | |
| 受取利息 | 205 | |
| 雑収益 | 0 | 205 |
| 経常収益計 | | 13,313,213 |
| II 経常費用 | | |
| 1. 事業費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 給料手当 | 6,471,097 | |
| 臨時雇賃金 | 2,722,886 | |
| 法定福利費 | 733,936 | |
| 人件費計 | 9,927,919 | |
| (2) その他経費 | | |
| 諸謝金 | 985,200 | |
| 業務委託費 | 119,200 | |
| 印刷製本費 | 801,067 | |
| 旅費交通費 | 524,222 | |
| 通信運搬費 | 284,989 | |
| 消耗品費 | 279,057 | |
| 事務用品費 | 4,726 | |
| 賃借料 | 191,859 | |
| 新聞図書費 | 5,880 | |
| 支払手数料 | 10,333 | |
| 雑費 | 2,100 | |
| その他経費計 | 3,208,633 | |
| 事業費計 | | 13,136,552 |
| 2. 管理費 | | |
| (1) 人件費 | | |
| 役員報酬 | 0 | |
| 人件費計 | 0 | |
| (2) その他経費 | | |
| 旅費交通費 | 3,690 | |
| 消耗品費 | 4,030 | |
| 事務用品費 | 15,664 | |
| 新聞図書費 | 12,147 | |
| 寄付金支出 | 30,000 | |
| 諸会費 | 18,000 | |
| 租税公課 | 4,100 | |
| その他経費計 | 83,941 | |
| 管理費計 | | 83,941 |
| 経常費用計 | | 13,220,493 |
| 税引前当期正味財産増減額 | | 92,720 |
| 法人税, 住民税及び事業税 | | 77,200 |
| 当期正味財産増減額 | | 15,520 |
| 前期繰越正味財産額 | | 67,732 |
| 次期繰越正味財産額 | | 83,252 |

法人名： 特定非営利活動法人Lかごしま

貸借対照表

平成25年 3月 31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 67,732 | | |
| 未収金 | 1,500,000 | | |
| 棚卸資産 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 1,567,732 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 0 | | |
| 有形固定資産計 | 0 | | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 1,567,732 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,484,480 | | |
| 預り金 | | | |
| 流動負債合計 | | 1,484,480 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 1,484,480 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 前期繰越正味財産 | | 67,732 | |
| 当期正味財産増減額 | | 15,520 | |
| 正味財産合計 | | | 83,252 |
| 負債及び正味財産合計 | | | 1,567,732 |

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、原価基準により評価方法は総平均法によっています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式によっています。

2 事業費の内訳

事業費の区分は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 受託事業 始良市空 家調査事 業 | 受託事業 鹿児島県N POネットワ ーク支援事 業 | 受託事業 共生・協働 センターだ より作成事 業 | 受託事業 共生・協働 地域活動 パネル展パ ネル作成 | 受託事業 始良・伊佐 地域旬感 情報WEB データ作成 | 自主事業 イベント支 援事業 | 自主事業 ホームペー ジ作成・更 新 | 自主事業 広報用印 刷物作成 | 自主事業 業務支援 | 事業費計 |
|------------------|---------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|----------------|-------------------|
| (1) 人件費 | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 6,471,097 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,471,097 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 1,305,532 | 328,746 | 60,990 | 79,150 | 438,312 | 228,956 | 125,240 | 155,960 | 2,722,886 |
| 法定福利費 | 733,936 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 733,936 |
| 人件費計 | 7,205,033 | 1,305,532 | 328,746 | 60,990 | 79,150 | 438,312 | 228,956 | 125,240 | 155,960 | 9,927,919 |
| (2) その他経費 | | | | | | | | | | |
| 諸謝金 | 0 | 985,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 985,200 |
| 賃借料 | 56,359 | 135,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191,859 |
| 通信運搬費 | 95,469 | 81,600 | 107,920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 284,989 |
| 旅費交通費 | 175,902 | 63,906 | 200,754 | 1,950 | | 41,845 | 450 | 4,584 | 34,831 | 524,222 |
| 印刷製本費 | 164,931 | 355,314 | 197,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 83,422 | 0 | 801,067 |
| 消耗品費 | 168,812 | 70,164 | 2,880 | 27,291 | 2,056 | 6,311 | 1,155 | 388 | | 279,057 |
| 事務用品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,726 | 0 | 0 | 0 | 4,726 |
| 運費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 0 | 0 | 4,200 | 30,000 | | 15,000 | | 70,000 | | 119,200 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 0 | 0 | 2,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,100 |
| 新聞図書費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,880 | 5,880 |
| 寄付金支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 支払手数料 | 7,444 | 2,784 | 0 | 0 | 0 | 105 | 0 | 0 | 0 | 10,333 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他経費計 | 668,917 | 1,694,468 | 515,254 | 59,241 | 2,056 | 67,987 | 1,605 | 158,394 | 40,711 | 3,208,633 |
| 合計 | 7,873,950 | 3,000,000 | 844,000 | 120,231 | 81,206 | 506,299 | 230,561 | 283,634 | 196,671 | 13,136,552 |

3 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 期首取得価額 | 取得 | 減少 | 期末取得価額 | 減価償却累計額 | 期末帳簿価額 |
|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

4 役員及びその近親者との取引の内容

役員及びその近親者との取引は以下の通りです。

(単位:円)

| 科目 | 財務諸表に 計上された 金額 | 内役員及び 近親者との 取引 |
|----|----------------------|----------------------|
| なし | | |

法人名: #REF!

財産目録

#REF! 年 #REF! 月 #REF! 日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 手許現金 | 40,898 | | |
| 鹿児島銀行加治木支店 | 26,834 | | |
| 未収金 | | | |
| 鹿児島県委託事業(NPOネットワーク支援事業) | 1,500,000 | | |
| 棚卸資産 | 0 | | |
| 流動資産合計 | | 1,567,732 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)有形固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 0 | | |
| 固定資産合計 | | 0 | |
| 資産合計 | | | 1,567,732 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | |
| 未払法人税 | 77,200 | | |
| 臨時雇賃金 | 1,407,280 | | |
| 預り金 | | | |
| 源泉所得税 | 0 | | |
| 社会保険料 | 0 | | |
| 流動負債合計 | | 1,484,480 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | | 0 | |
| 負債合計 | | | 1,484,480 |
| 正味財産 | | | 83,252 |